



comune di trieste

RAPPORTO GENERALE SULLA GESTIONE  
REFERTO ex ART. 198 TUEL

2020

Trieste

## Indice Generale

NOTA INTRODUTTIVA.....	1
STRUTTURA DEL REFERTO.....	10
<b>PARTE INTRODUTTIVA REFERTO COMUNE DI TRIESTE</b>	
MACROSTRUTTURA ENTE 1° GENNAIO 2020.....	12
MACROSTRUTTURA ENTE 22 DICEMBRE 2020 .....	13
MAPPA DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA E CONTABILE.....	14
GRAFICO ANALISI FINANZIARIA ENTE.....	21
GRAFICO RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI ENTE.....	23
<b>CENTRO DI COSTO SA400 – AVVOCATURA CIVICA.....</b>	<b>24</b>
<b>AT000 – DIREZIONE GENERALE E RISORSE UMANE .....</b>	<b>41</b>
CENTRO DI COSTO AT000 – DIREZIONE GENERALE E RISORSE UMANE .....	48
CENTRO DI COSTO ST100 – RISORSE UMANE.....	74
CENTRO DI COSTO ST200 – SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO.....	109
<b>DIPARTIMENTO DH000 – SERVIZI E POLITICHE SOCIALI.....</b>	<b>120</b>
CENTRO DI COSTO DH000 – DIREZIONE - SERVIZI E POLITICHE SOCIALI.....	127
CENTRO DI COSTO SH700 – SERVIZIO SOCIALE COMUNALE.....	163

**Indice Generale**

---

<b>DIPARTIMENTO DK000 – LAVORI PUBBLICI, FINANZA DI PROGETTO E PARTENARIATI .....</b>	<b>244</b>
CENTRO DI COSTO DK000 – DIREZIONE - LAVORI PUBBLICI, FINANZA DI PROGETTO E PARTENARIATI .....	251
CENTRO DI COSTO SK600 – EDILIZIA SCOLASTICA E SPORTIVA, PROGRAMMI COMPLESSI.....	265
CENTRO DI COSTO SK700 – EDILIZIA PUBBLICA.....	286
CENTRO DI COSTO SK800 – GESTIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE .....	299
CENTRO DI COSTO SK900 – COORDINAMENTO ALLE ATTIVITÀ DI SUPPORTO ED EDILIZIA SCOLASTICA SCUOLE SUPERIORI.....	336
<b>DIPARTIMENTO DM000 – TERRITORIO, ECONOMIA, AMBIENTE E MOBILITÀ.....</b>	<b>346</b>
CENTRO DI COSTO DM000 – DIREZIONE - TERRITORIO, ECONOMIA, AMBIENTE E MOBILITÀ .....	353
CENTRO DI COSTO SM400 – EDILIZIA PRIVATA ED EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA, PAESAGGIO.....	378
CENTRO DI COSTO SM500 – STRADE E VERDE PUBBLICO.....	396
CENTRO DI COSTO SM600 – SERVIZIO ATTIVITÀ ECONOMICHE.....	430
CENTRO DI COSTO SM700 - AMBIENTE ED ENERGIA.....	453
<b>DIPARTIMENTO DU000 – INNOVAZIONE E SERVIZI GENERALI.....</b>	<b>473</b>
CENTRO DI COSTO DU000 – DIREZIONE - INNOVAZIONE E SERVIZI GENERALI .....	480
CENTRO DI COSTO SU500 – APPALTI E CONTRATTI.....	511
CENTRO DI COSTO SU600 – SERVIZI DEMOGRAFICI.....	530
<b>DIPARTIMENTO DV000 – SERVIZI FINANZIARI, TRIBUTI E PARTECIPAZIONI SOCIETARIE.....</b>	<b>555</b>

---

CENTRO DI COSTO DV000 – DIREZIONE - SERVIZI FINANZIARI, TRIBUTI E PARTECIPAZIONI SOCIETARIE.....	562
CENTRO DI COSTO SV200 – SERVIZIO GESTIONE FINANZIARIA, FISCALE ED ECONOMALE .....	597
<b>DIPARTIMENTO DW000 – SCUOLA, EDUCAZIONE, PROMOZIONE TURISTICA, CULTURA E SPORT .....</b>	<b>619</b>
CENTRO DI COSTO DW000 – DIREZIONE - SCUOLA, EDUCAZIONE, PROMOZIONE TURISTICA, CULTURA E SPORT .....	626
CENTRO DI COSTO SW500 – SCUOLA ED EDUCAZIONE.....	647
CENTRO DI COSTO SW600 – MUSEI E BIBLIOTECHE.....	706
CENTRO DI COSTO SW700 – PROMOZIONE TURISTICA, EVENTI CULTURALI E SPORTIVI.....	759
<b>DIPARTIMENTO DZ000 – POLIZIA LOCALE, SICUREZZA E PROTEZIONE CIVILE.....</b>	<b>780</b>
CENTRO DI COSTO DZ000 – DIREZIONE - POLIZIA LOCALE, SICUREZZA E PROTEZIONE CIVILE .....	787
CENTRO DI COSTO SZ300 – SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE E SERVIZIO AMMINISTRATIVO (DELLA POLIZIA LOCALE) .....	803

## Nota introduttiva

### **Premessa generale**

Le disposizioni contenute al Titolo II, Capo II del D.Lgs. 150/2009 *“Attuazione della legge n. 15/2009 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni”* e s.m.i. nonché le norme recate dall'articolo 39, comma 1, lettera b) della L.R. n. 18/2016 *“Disposizioni in materia di sistema integrato del pubblico impiego regionale e locale”* di recepimento del succitato D.Lgs. 150/09, prevedono la rappresentazione delle prestazioni delle pubbliche amministrazioni per mezzo di due documenti, Piano della prestazione e Relazione sulla prestazione, da adottare nell'ambito del processo di programmazione, monitoraggio, valutazione e rendicontazione, con le modalità e per la durata stabilite nei provvedimenti di organizzazione.

In particolare, la Relazione rendiconta, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati ed inseriti nel Piano della prestazione evidenziando le risorse utilizzate.

Ai sensi dall'art. 169, comma 3 bis del D.Lgs 267/00 (TUEL), il Piano della *performance* di cui all'art. 10 d.lgs. 150/09 è stato unificato con il Piano dettagliato degli Obiettivi (PdO) nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG).

Di conseguenza la Relazione sulla prestazione è rappresentata in primo luogo dai documenti di rendicontazione del PEG – rendiconto dell'esercizio nonché dagli ulteriori elementi che vengono tratti dal Referto del Controllo di Gestione.

Il *“Regolamento sul sistema di pianificazione, programmazione e controlli interni”* approvato con D.C. n. 10 dd. 7 marzo 2013 (e aggiornato con D.C. n. 5 d.d. 20 gennaio 2020), prevede il Rapporto generale sulla gestione, nel quale viene esposta, anche in forma sintetica, la valutazione dei fatti salienti della gestione, con particolare riferimento al conseguimento degli obiettivi assegnati ed all'utilizzo delle risorse; tale Rapporto viene trasmesso, tra gli altri, all'Organismo Indipendente della Valutazione (OIV) per le operazioni di competenza riferite alla performance individuale ed organizzativa ed alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti sotto forma del Referto previsto dall'art. 198 del D.Lgs. 267/00 (TUEL) (analisi limitata a livello di centri di costo).

La rappresentazione del quadro complessivo della performance, si completa con i risultati della valutazione del personale (distinti tra dirigenti, titolari di posizione organizzativa e personale del comparto), secondo quanto previsto nel Sistema di valutazione e misurazione dell'Ente e tiene conto delle misure di cui al Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e trasparenza e del Piano di Auditing controlli interni dell'ente.

Esiste infatti, e deve essere sempre più accentuata, una stretta connessione tra i Sistemi della Trasparenza, della Prevenzione della Corruzione, dei Controlli Interni e il Piano della Prestazione.

Il D.Lgs. 33/2013 ha fissato le condizioni per una pubblica amministrazione trasparente, definendo al contempo in modo puntuale il contenuto minimo delle informazioni che devono essere obbligatoriamente messe a disposizione dei cittadini, mediante la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente in una sezione dedicata denominata "Amministrazione trasparente".

Il progressivo rispetto degli obblighi in materia di trasparenza rappresenta – assieme alle misure di prevenzione della corruzione ed al sistema dei controlli interni - obiettivo fondamentale dell'operato delle pubbliche amministrazioni.

Per garantire che venga mantenuta la tensione verso tale obiettivo, il Programma della Trasparenza si integra con il Piano della Prestazione, in particolare introducendo in quest'ultimo obiettivi volti a garantire la completa e corretta produzione delle informazioni e la loro pubblicazione.

Ugualmente, il Piano della Prestazione deve essere utilizzato come veicolo per orientare la struttura organizzativa all'implementazione delle azioni e dei comportamenti previsti dal Piano triennale di prevenzione della corruzione.

E' evidente come tali attività di strategica importanza debbano essere, come in effetti lo sono, contemplate nel Piano della prestazione nell'ambito di specifici obiettivi (cd "manageriali").

Per quanto riguarda i controlli interni, la loro strutturazione e i diversi ambiti in cui si estendono, mirano a perseguire ambiti di miglioramento della qualità degli atti da parte di tutte le strutture e di standardizzazione delle procedure.

### **Alcune informazioni di interesse**

Le diverse fasi in cui si articola il ciclo della *performance* consistono nella definizione e nell'assegnazione degli obiettivi, nel collegamento tra gli obiettivi e le risorse, nel monitoraggio costante e nell'attivazione di eventuali interventi correttivi, nella misurazione e valutazione della *performance* organizzativa e individuale, nell'utilizzo dei sistemi premianti.

Il ciclo si conclude con la rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

Già da diversi anni è stato introdotto un sistema di valutazione dei dirigenti atto a valutare comportamenti organizzativi e grado di raggiungimento degli obiettivi individuali affidati con la gestione cui si è poi aggiunto quello per la valutazione delle Posizioni Organizzative che ne costituisce diretta filiazione.

Il sistema si è successivamente evoluto attraverso una rielaborazione dei documenti di programmazione con l'obiettivo di ottenere una sempre più puntuale coerenza del ciclo di pianificazione/programmazione. Questo processo si è poi ulteriormente riorientato rendendo possibile anche la valutazione della prestazione, sia per struttura dirigenziale che per l'intero Ente.

E' stato introdotto e viene tutt'ora utilizzato un meccanismo "a cascata" che, attraverso la valutazione degli obiettivi individuali dei dirigenti, consente di determinare la percentuale di raggiungimento degli obiettivi di struttura. Nel medesimo modo, attraverso la valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi di struttura, può essere poi valutata la prestazione dell'intero Ente.

Con la classificazione degli obiettivi che avviene, non solo con riferimento alle singole strutture organizzative, ma anche con riferimento alle linee strategiche di mandato rappresentate nell'"Albero della prestazione" - come meglio rappresentato nel PEG - viene poi determinato l'apporto di carattere trasversale di ciascuna struttura rispetto a tali linee. Questa valutazione avviene per mezzo di un sistema di pesi orizzontali definiti ai sensi del "Regolamento sul sistema di pianificazione, programmazione e controlli interni".

Anche per il personale non titolare di posizione organizzativa o di incarico dirigenziale, il metodo applicato prevede una valutazione sulle competenze e sul raggiungimento degli obiettivi con lo scopo del miglioramento dei servizi e della valorizzazione del merito in un'ottica di pari opportunità, i cui esiti sono descritti in specifica Relazione redatta a cura del Servizio Risorse Umane.

Le risultanze complessive dell'applicazione del metodo confluiscono nell'attività posta in essere dall'Organismo Indipendente di Valutazione utile per l'accesso agli strumenti incentivanti.

Relativamente all'esercizio 2020, sono stati adottati quali principali strumenti di programmazione dell'ente:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) periodo 2020-2022 ed il bilancio di previsione 2020-2022, approvato con deliberazione consiliare n. 16 dd. 08/04/2020;
- il Piano Esecutivo di Gestione 2020 - 2022 – Approvazione in via provvisoria, adottato con DG n. n. 245 dd. 06/07/2020 e successivo Piano Esecutivo di Gestione 2020-2022 adottato con D.G. n. 337 dd. 03/09/2020 nonché le variazioni, in particolare quella adottata con D.G. n. 530 d.d.14/12/2020

mentre con D.C. n. 15 dd. 11/05/2021 è stato approvato il Rendiconto della gestione anno 2020 e la relativa Relazione illustrativa.

A margine giova rilevare che, a chiusura dell'attuale mandato amministrativo, nei termini e secondo le modalità stabilite dalla normativa di riferimento, è stata predisposta e sottoscritta dal Sindaco in data 14 maggio 2021 la Relazione di Fine mandato 2016-2021, documento di massima trasparenza nel passaggio da un'amministrazione all'altra, che rappresenta importante strumento di conoscenza della reale situazione finanziaria dell'Ente nonché della realizzazione degli obiettivi di mandato e, quindi, sintesi di riferimento anche per l'anno 2020 oggetto dell'attuale analisi.

### ***La gestione dell'emergenza epidemiologica da parte del Comune***

A partire dal primo DPCM del 23 febbraio 2020 in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, si inizia a parlare di Lavoro Agile, dall'applicazione con misure semplificate (DPCM 1 marzo 2020), fino a definirlo la "modalità ordinaria di svolgimento del lavoro" (Direttiva Funzione Pubblica n. 2/2020 del 12 marzo 2020).

Il Comune di Trieste adotta, con provvedimento datato 27 febbraio 2020 la Disciplina del Lavoro Agile in Emergenza (LAE) e diviene capofila dell'esperienza, tra i primi comuni italiani ad applicare questo modello, disponibile a divulgare e diffondere ad altri enti i protocolli in uso, in un'ottica di massimo coinvolgimento e condivisione.

L'amministrazione era già attrezzata per dare un'accelerazione allo smart working ordinario (basandosi sull'esperienza acquisita dal gruppo di lavoro Agorà Lavoro Agile ALA<sup>1</sup> attraverso le specifiche attività formative svolte sul tema nel 2019) ma lo finalizza nel momento all'emergenza per contenere l'espansione del nuovo coronavirus Covid-19. Gli elementi essenziali di questo modello sono la forte partecipazione da parte del lavoratore, la scelta di attività compatibile con la situazione emergenziale, la capacità di lavorare per obiettivi, la razionalizzazione del lavoro condivisa, imparando a lavorare per processi, la remotizzazione dell'attività dell'ufficio, che va da compiti più tecnologici a compiti meno tecnologici.

<sup>1</sup> gruppo di lavoro del Comune di Trieste costituito a partire dal 2019 da una trentina di partecipanti tra Dirigenti, Responsabili di Posizione Organizzativa, dipendenti, CUG con formazione specifica a cura dell'Osservatorio Smart Working del Politecnico di Milano

Nell'aprile 2020, 1733 dipendenti sul totale di 2464, per una percentuale pari al 70,33%, lavorano in LAE.

Di seguito , alcuni dati di contesto  
al 31.12.2020:

Stato dell'ente rispetto allo Smart Working in fase emergenziale	Dati		
	totali	di cui uomini	di cui donne
Data avvio Lavoro Agile in fase emergenziale (inizio periodo)	9/3/20		
Totale dipendenti in servizio al 31.12.2020 escluso personale somministrato	2.277	691	1.585
n° complessivo giornate lavorative in LAE fruite dal personale	136.544	35.070	101.474
<b>Giornate complessive di lavoro agile fruite nel periodo in relazione al numero di collaboratori per Dipartimento</b>			
<b>Dipartimento</b>	<b>giornate</b>	<b>dipendenti</b>	
Direzione Generale e Risorse Umane	12.713	24	99
Polizia Locale,Sicurezza e Protezione Civile	2.456	29	24
Innovazione e Servizi Generali	23.592	71	151
Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	8.455	19	59
Territorio, Economia, Ambiente e Mobilità	20.897	97	85
Lavori Pubblici, Finanza di Progetto e Partenariati	9.666	54	40
Scuola, Educazione,Promozione Turistica, Cultura e Sport	43.939	98	794
Servizi e Politiche Sociali	14.826	20	154

Totale 1818

Di cui divisi per genere e classi di età, sempre al 31.12.2020:

SESSO	Classi di età											Totale		RUOLO
F	1	9	48	114	200	227	282	322	180	34	1	1.418		78,00
M		7	5	16	33	85	94	80	70	10		400		22,00
anni	20/24	25/29	30/34	35/39	40/44	45/49	50/54	55/59	60/64	65/67	68 e più	1.818	TOT.SMARTW	100

#### Alcuni Indicatori

indicatore/elemento di misurazione	rilevazione ANNO 2020
grado di attuazione di forme di organizzazione del lavoro in LA*	0,80
% dipendenti esenti (dato LAE)	18,97%
% congedi covid (dato LAE)	8,26%
ore formazione on line	16.160
ore formazione on line specifiche in tema LA o smart working	430
n° dirigenti che hanno seguito percorso formativo specifico entro 31/12 (dato LAE)	22
riduzione buoni pasto (dato LAE)	29,80%

\*n° dipendenti in lavoro agile/n° totale dipendenti in servizio

### **Contesto interno – sintesi informazioni**

#### **Formazione e Sviluppo**

Già dal mese di marzo 2020, è stato costituito un “comitato di redazione” che ha costantemente monitorato il web alla ricerca delle iniziative di formazione gratuita che il settore pubblico e privato metteva a disposizione a tutti i cittadini bloccati a casa dal lockdown, riorganizzando il lavoro in un’ottica di smart learning, nell’ottica di migliorare la propria professionalità anche in situazioni di emergenza. Tutte le informazioni sono state raccolte in due cataloghi che contengono il primo un repertorio dei siti che erogano formazione gratuita e/o finanziata e l’altro un calendario aggiornato delle iniziative formative offerte in rete.

Al fine di favorire la massima prosecuzione delle attività formative, è stato stipulato un abbonamento ad un cospicuo catalogo formativo fruibile in modalità e-learning, erogato dalla Scuola di formazione PA360. Ogni dipendente ha potuto attivare un proprio account, della durata di un anno dalla data di attivazione.

### ***Iniziativa Servizio Risorse Umane***

È stata realizzata una pagina web [risorseumane.online.trieste.it](http://risorseumane.online.trieste.it) visibile liberamente in internet in modo da raggiungere tutti i dipendenti.

La pagina, ad accesso libero, senza alcuna autenticazione, è suddivisa in cinque sezioni: newsletter, benessere organizzativo, disciplina lavoro agile in emergenza LAE, formazione, Comitato unico di garanzia CUG.

### ***VPN (Virtual Private Network)***

Nel corso del 2020 è stato fatto un grosso sforzo per consentire il lavoro da remoto al più ampio numero possibile di persone, in un breve lasso di tempo. Sono state sperimentate diverse forme di utilizzo dei servizi interni aziendali e sono stati implementati diversi server di connessione, dando prima priorità alla fruizione dei servizi e in un secondo tempo procedendo nella messa in sicurezza dei collegamenti. Dopo quasi un anno, l'infrastruttura di collegamento è stata riprogettata "ex novo" e ridefinita la procedura di richiesta di attivazione del servizio. Nel corso dei mesi, si sono fatti interventi lato software (per implementare una nuova infrastruttura creata "ex novo"), ma anche lato hardware (sostituendo diversi apparati attivi di rete adibiti al controllo accessi ed alle protezioni perimetrali). La nuova infrastruttura VPN, è basata sulla tecnologia "Fortigate", diversa da quella precedente basata sulla tecnologia "OpenVPN".

Sono stati realizzati alcuni tutorial per poter essere operativi da casa (*Pillole video per chi è in LAE*) ed è stato attivato un servizio di assistenza informatica e telefonica tramite numero dedicato.

### ***Misure per il rientro in sicurezza***

In ottemperanza al DLgs 81/08 il documento di valutazione dei rischi è stato integrato a cura del RSPP e trasmesso via e-mail a fine febbraio 2020 ai Direttori di Dipartimento-datori di lavoro.

È stata data adeguata informazione al personale sulle procedure per garantire salute e sicurezza sui luoghi di lavoro attraverso la pubblicazione del decalogo misure sicurezza anti COVID 19 nella intranet aziendale, sono stati realizzati due corsi di formazione on line COVID 19 uno per personale dipendente e l'altro realizzato da formatori interni a favore del personale dipendente dell'assistenza, personale educativo (SIS e Ricre e nidi/scuole) e personale c/o strutture sportive; sono stati pubblicati e distribuiti a tutte le strutture la modulistica informativa, avvisi su comportamenti da adottare e relative misure igieniche.

Per quanto riguarda i DPI e i pannelli separatori (barriere antirespiro), il Servizio Prevenzione e Protezione sui luoghi di lavoro ha provveduto alla fornitura di mascherine chirurgiche/FPP2, guanti e tute monouso, visiere paraschizzi, spray disinfettante, gel mani, dispenser a pedale sedi comunali e adesivi segnaletica a pavimento.

Il Servizio Appalti e Contratti ha attuato le procedure di acquisizione servizi a livello centralizzato e aggiudicato un nuovo appalto "a misura" di pronto intervento per i casi di positività Covid; è stata garantita l'attività di pulizia e sanificazione ambienti per garantire le operazioni di sanificazione necessarie atte a fronteggiare l'emergenza Covid in linea con le direttive ministeriali.

E' stato adottato un "Protocollo per la progressiva ripresa delle attività lavorative in presenza - fase 2 covid 19" con deliberazione giunta n. 198 dd. 4 giugno 2020, i cui contenuti costituiscono integrazione dei Documenti di valutazione dei rischi.

### ***Monitoraggio Lavoro Agile in Emergenza (LAE)***

Ad aprile 2020 è stato predisposto un monitoraggio dell'andamento del LAE, tramite una ricognizione effettuata a livello di Servizio e di Dipartimento. Sono state esplorate 5 dimensioni:

1. Attività svolte in modo innovativo

2. Nuove attività

3. Livello di digitalizzazione del Ufficio/Servizio

4. Attività ordinarie con decremento di produttività

5. Attività ordinarie con incremento di produttività

e i relativi livelli di gradimento rispetto ai loro esiti (esito non soddisfacente; esito soddisfacente; esito più che soddisfacente; esito superiore alle aspettative).

In generale, tutti i Servizi e i Dipartimenti hanno utilizzato al minimo 4 innovazioni tecnologiche ovvero collegamento da remoto con VPN, trasferimento di chiamata a numero personale, web conference con piattaforme on line (GoToMeeting con licenza aziendale, Skype, Zoom) e utilizzo WhatsApp mentre alcuni servizi e Dipartimenti hanno messo in campo un utilizzo più ampio e raffinato della tecnologia digitale (Dropbox, documenti Paper, WhatsApp Web/Desktop, Trello, Canva).

Per quanto riguarda le attività maggiormente apprezzate, si citano l'organizzazione del lavoro, la realizzazione della pagina web risorseumane.online.trieste.it per tutti i dipendenti, la formazione a distanza, le Iniziative di "solidarietà digitale" a supporto del lavoro da casa (ad esempio la realizzazione di video/tutorial sull'utilizzo degli strumenti per svolgere il lavoro agile che ha permesso di ampliare le competenze digitali in maniera diffusa) lo snellimento dei processi e dei procedimenti amministrativi attraverso la digitalizzazione.

I limiti del sistema LAE invece si sono riscontrati in alcuni processi di digitalizzazione e dematerializzazione che risultano ancora in fieri, nel ricorso all'utilizzo dei dispositivi e delle risorse di rete personali dei dipendenti (connessione non stabile, disomogeneità di disponibilità di strumentazione tecnologica e di competenze digitali) e la mancanza di comunicazione in presenza che risulta più efficace.

## **Alcune informazioni sul Rapporto generale sulla gestione – Referto**

### **Nota metodologica al documento**

L'attività di programmazione relativa alle Strutture attive nel corso dell'anno oggetto di analisi viene rappresentata nei report informativi del presente documento che fotografa, tra l'altro, lo stato degli obiettivi programmati con il PEG-PdO e l'evoluzione degli interventi correttivi apportati nel corso della gestione.

Per la redazione del Documento è stata utilizzata a supporto la reportistica prodotta dall'applicativo gestionale informatico in utilizzo all'Ente, organizzata sulla base dei dati con esso gestiti, coordinati con quelli desumibili dalla contabilità analitica finanziaria all'uopo elaborati, dall'applicativo gestionale per il personale nonché con i dati e le informazioni forniti dai dirigenti di Struttura circa i risultati conseguiti relativamente alla gestione 2020, in merito alla realizzazione della strategia di mandato.

La rappresentazione e valutazione a livello elementare dell'utilizzo dei fattori produttivi rispetto ai budget (finanziari e di risorse umane) e quella dei mezzi finanziari acquisiti viene facilitata dalle informazioni integrative, desumibili dalla mappa della struttura organizzativa e contabile.

Si precisa che l'analisi finanziaria viene svolta, per la sola parte corrente, sulla base della classificazione nata a seguito dell'introduzione della contabilità armonizzata ad opera del d.lgs 118/2011, come modificata dal d.lgs. n. 126/2014 e precisamente:

- parte spesa budget iniziale/attuale per macroaggregato e dettaglio impegni (sottoconto);
- parte entrata budget iniziale/attuale per tipologia e dettaglio accertamenti (sottoconto).

Si precisa ancora che nel presente documento viene data evidenza del livello di raggiungimento degli obiettivi programmati come rilevato dal sistema informatico in uso, ferme ed impregiudicate le ulteriori valutazioni espresse dall'Organismo Indipendente di Valutazione in sede di validazione dei risultati, posti a base della premialità.

Il budget risorse umane viene espresso in unità equivalenti in un'ottica di utilizzo/consumo, con indicazione dei centri elementari di cui alle unità organizzative anno 2020 con articolazione differenziata a livello di imputazione contabile.

La consultazione dei dati e delle informazioni contenute nella presente documento (siano essi dati organizzativi e/o finanziari o attinenti le risorse umane) viene agevolata attraverso la rappresentazione degli stessi in forma tabellare e/o grafica.

## Struttura del documento

Il presente documento si compone di una prima parte generale riferita all'Ente nella sua interezza, composta da:

- Macrostruttura del Comune di Trieste anno 2020;
- Mappa della struttura organizzativa e contabile con l'evidenza dei Centri di Costo e dei centri elementari di costo, con l'annotazione di tutte le modifiche intercorse nell'anno di riferimento;
- rappresentazione grafica dell'analisi finanziaria riferita all'Ente con l'evidenza degli impegni e degli accertamenti di parte corrente di competenza dell'anno oggetto di analisi, confrontati con quelli dell'anno precedente;
- rappresentazione grafica degli esiti della programmazione degli obiettivi dell'Ente e loro distribuzione tra i Dipartimenti/Direzione.

A seguire:

A) Per ogni Dipartimento/Direzione, vengono evidenziati i seguenti dati di sintesi:

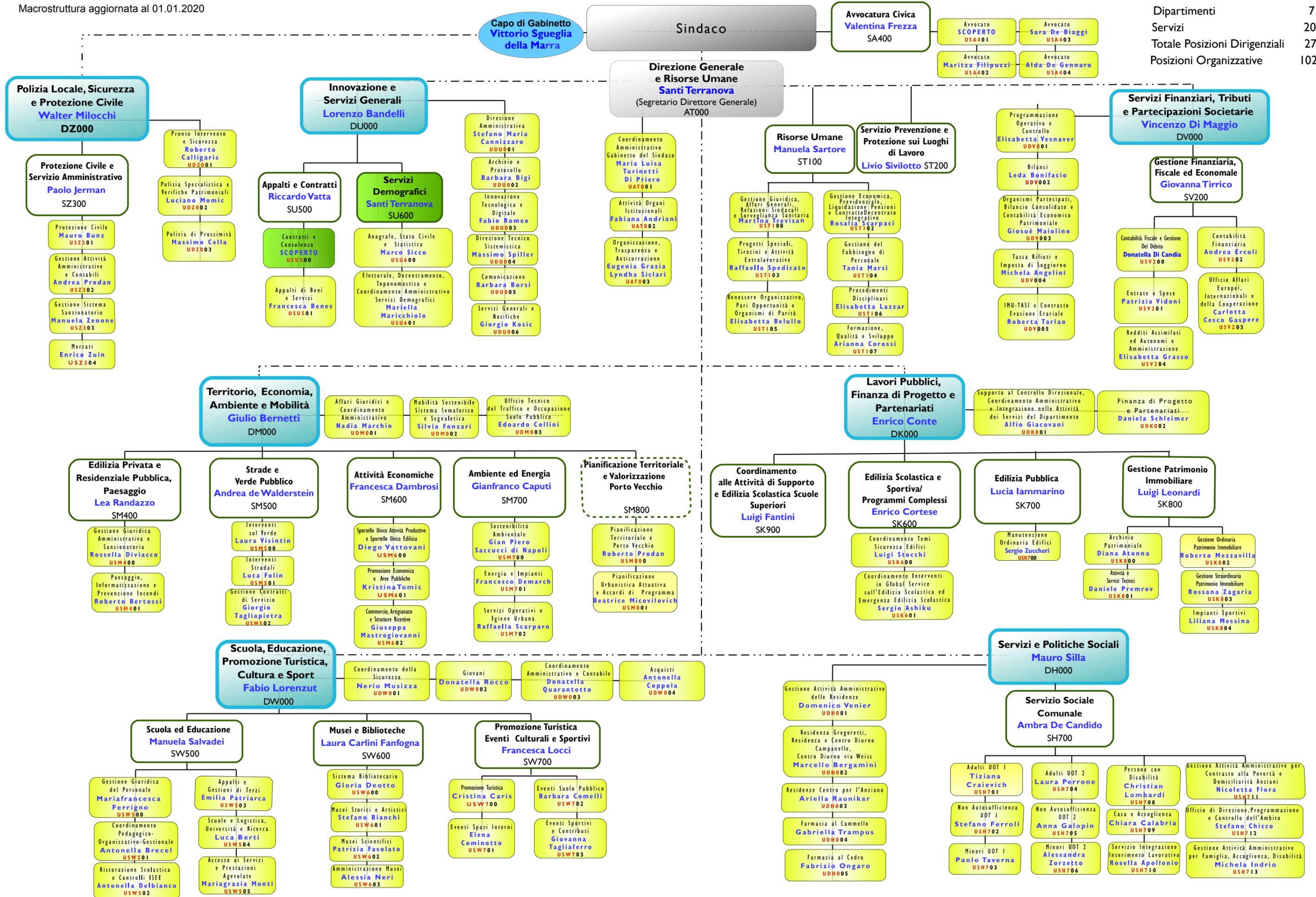
1. rappresentazione grafica degli esiti della programmazione obiettivi e distribuzione tra strutture di secondo livello (Servizi);
2. rappresentazione grafica dell'analisi finanziaria con l'evidenza degli impegni e degli accertamenti di parte corrente di competenza relativamente al periodo;
3. analisi finanziaria (budget iniziale, attuale e impegni/accertamenti)

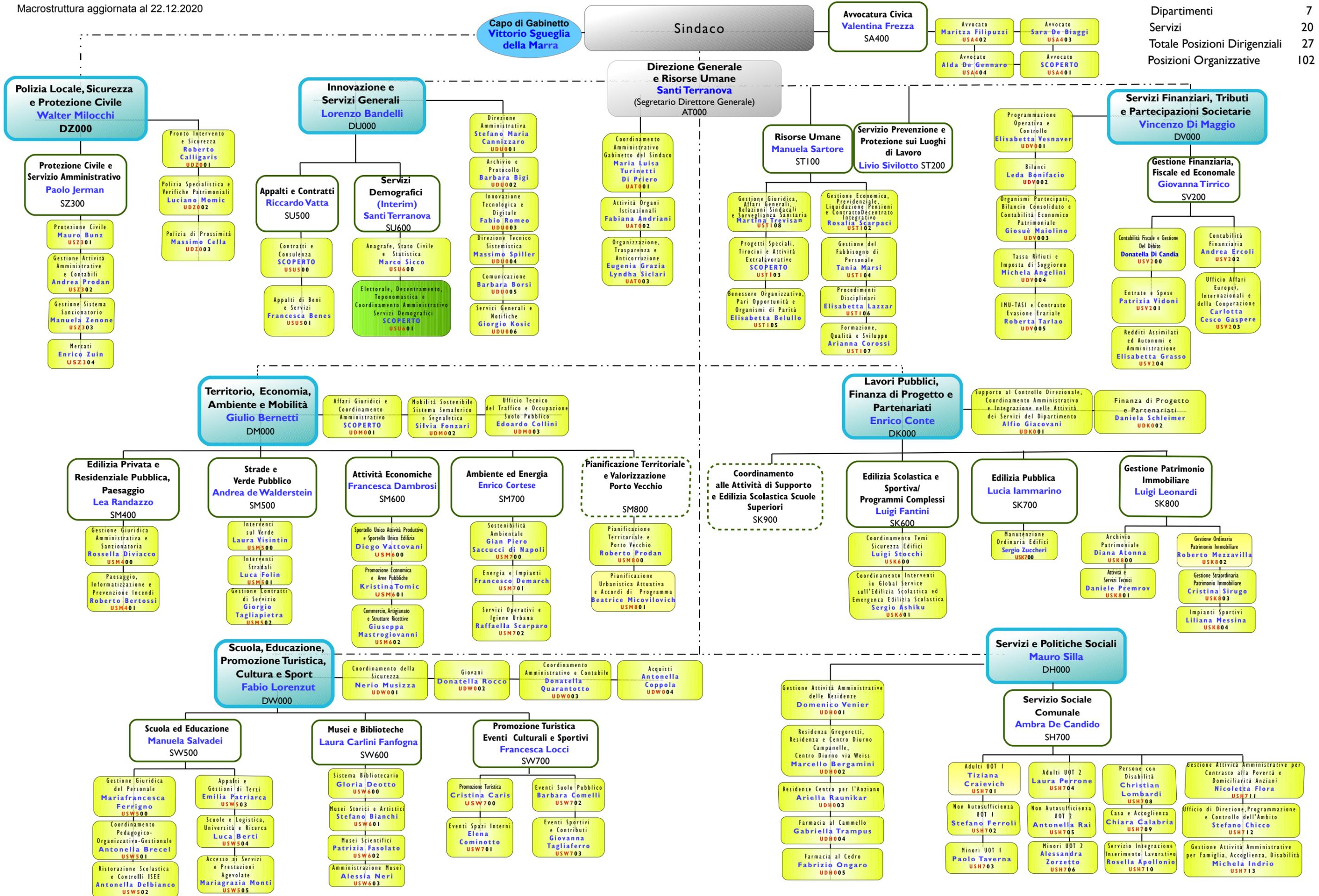
B) Per ogni centro di costo – con dettaglio per centro elementare -, vengono esposti alcuni ulteriori dati di sintesi:

1. relazione sull'attività svolta dal centro di costo (al 31/12) nel periodo di riferimento in attuazione della programmazione strategica rappresentati con riferimento alle strutture attive;
2. analisi finanziaria (budget iniziale, attuale e impegni/accertamenti di spesa corrente);
3. indicatori ed indici riferiti all'anno e confronto con i dati storici (definiti, in particolare per i KPI, con il portafoglio delle attività e dei prodotti approvato con il PEG) rappresentati con riferimento alle strutture attive;
4. dettaglio degli obiettivi riferiti alla struttura;
5. evidenza del budget di personale per il periodo di riferimento (budget iniziale e consuntivo espresso in unità equivalenti) con evidenza del centro elementare di riferimento.

Parte prima analisi a livello Ente del Referto Comune di Trieste:

- Macrostruttura del Comune di Trieste anno 2020 aggiornata all'ultima variazione intervenuta in corso d'anno (riferita al 22/12/2020);
- mappa della struttura organizzativa e contabile con l'evidenza dei Centri di Costo e dei centri elementari di costo, con l'annotazione di tutte le modifiche intercorse nell'anno di riferimento;
- rappresentazione grafica dell'analisi finanziaria riferita all'intero Ente con l'evidenza degli impegni e degli accertamenti di parte corrente di competenza dell'anno oggetto di analisi, confrontati con quelli dell'anno precedente;
- rappresentazione grafica degli esiti della programmazione degli obiettivi dell'Ente e loro distribuzione tra i Dipartimenti.





Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)
DH000	Dipartimento Servizi e Politiche Sociali	DH000	Direzione - Dipartimento Servizi e Politiche Sociali			EH001 EH101 EH400 EH401 EH402 G000Y G002Y G003Y G300Y G301Y G302Y G306Y G307Y G308Y G517Y G520Y G525Y G526Y	Garante dei diritti dei detenuti Progetti contro lo Spreco Strutture e interventi -Direzione Centro Diurno Ralli Residenza Weiss Costi generali Farmacia al Cammello Farmacia al Cedro Costi generali Costi generali case di riposo Centro per l'anziano Assistenza econ.: Integr. rette resid. NON comun. Assistenza econ.: Integr. rette resid. comunali Gregoretti Residenza Campanelle Soggiorni estivi disabili Centri Diurni comunali Centro Diurno Disabili Via Weiss Centro Diurno Campanelle		
		SH700	Servizio Sociale Comunale			EH201 EH202 EH500 EH601 EH602 G001Y G100Y G101Y G102Y G103Y G104Y G105Y G106Y G107Y G108Y G110Y G114Y G200Y G201Y G202Y G204Y G205Y G206Y G210Y G213Y G214Y G215Y G216Y G217Y G221Y G222Y G224Y	Fondo Sollievo Imposte Misura di Sostegno al Reddito Trieste Abile Comunità alloggio per disabili Laboratorio artigiano Progetti speciali Costi generali UOT 1 UOT 2 UOT 3 UOT 4 Progetti anti violenza Costi generali servizio di assistenza domiciliare SAD Fornitori esterni SAD: Sussidi Finalizzati (sostitutivi) Centri Diurni per Anziani Socialità Anziani Costi generali Costi generali adulti Mensa Assistenza economica: contributo rimpatriati Assistenza economica: residenti Contributi alla Famiglia Accoglienza adulti in sit. disagio: Residenti Accoglienza adulti in disagio: Stranieri rifugiati Progetto Devianza adulti Disinfestaz., incuria, fughe acqua e gas, sgomberi Costi generali minori Servizio di sostegno socio educativo minori Minori in Famiglia: affidi Minori in Famiglia: affidi diurni Ricoveri minori		

Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)								
DH000	Dipartimento Servizi e Politiche Sociali					G225Y	Minori in Famiglia: semiresidenzialità										
						G227Y	Accoglienza minori stranieri non accompagnati										
						G228Y	Assistenza economica: sussidi finalizzati minori										
						G230Y	Progetti speciali										
						G235Y	Fondo sociale Ater										
						G239Y	Fondo di Solidarietà Regionale										
						G240Y	Progetto devianza minori										
						G242Y	Progetti Casa e Autonomia										
						G303Y	Casa Capon - polo aggregativo anziani										
						G304Y	Centro Assistenza Domiciliare (CAD)										
						G500Y	Costi generali										
						G501Y	Servizio di Aiuto alla Persona (SAP)										
						G502Y	Servizio di riabilitazione e animazione										
						G503Y	Assistenza economica: contributi finalizzati										
						G504Y	Assistenza economica: Interventi didat. e logoped.										
						G505Y	Assistenza economica: barriere architetton. (L.R.)										
						G508Y	Assistenza econ.: contributo per metodo Dov-Mann										
						G509Y	Centri diurni per disabili										
						G511Y	Sostegno socio-assistenziale educativo per disabili										
						G514Y	Servizio trasporti disabili										
						G515Y	Servizio di Inserimento Lavorativo (SIL)										
						G518Y	Residenze e comunità per disabili esterne										
						G519Y	Ass. econ.: integr. rette resid.NON comun. disabil										
						G523Y	Assistenza econ.: mutilati ed invalidi del lavoro										
						G524Y	Ass.econ: integrazione rette residenze disabili comunali										
						G527Y	Borse lavoro disagio sociale										
						G528Y	Borse lavoro minori										
						G529Y	Progetti per disabilità elevatissima intensità										
						G600Y	Costi generali Servizio sociale comunale										
						G601Y	Convenzione AsSostegno										
						G701Y	Fondo per l'autonomia possibile - anziani										
						G702Y	Fondo per l'autonomia possibile - salute mentale										
						G703Y	Fondo per l'autonomia possibile - disabili										
G704Y	FAP - situazioni urgenti e non prevedibili																
G705Y	FAP - progetti sperimentali di domiciliarità innovativa																
G706Y	FAP - progetti per malati terminali																
DM000	Dipartimento Territorio, Economia, Ambiente e Mobilità	DM000	Direzione - Dipartimento Territorio, Economia, Ambiente e Mobilità			EM000	Città, Territorio e Ambiente - Direzione										
						EA300	Progetti Strategici - Direzione										
						EC300	Progetti Strategici e Appalti, Contratti, Affari Generali - Direzione										
						N7003	Segnaletica										
						O2000	Pianificazione urbana - Direzione di servizio										
						O2001	Piani particolareggiati e Arredo urbano										
						O2002	Piano Regolatore, Certificazioni urbanistiche e Cartografia										
						O2003	Ufficio di Piano										
						O2005	P. O. Ufficio Giuridico Amministrativo										
						O7000	Mobilità e Traffico - Direzione di servizio										
						SM400	Edilizia Privata e Residenziale Pubblica, Paesaggio							EF401	Autorizzazioni Paesaggistiche		
														O8000	Edilizia privata - Direzione di servizio		
														O8001	Sportello Urbanistico		
														O8002	Abusivismo ed edilizia privata		

Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)
DM000	Dipartimento Territorio, Economia, Ambiente e Mobilità	SM500	Strade e Verde Pubblico			EF901 EO100 N7000 N7001 N7002 N8000 N8001 N8002 P3002	Studio controllo tecnico contratti di servizio Coordinamento e Gestione Contratti di Servizio - Direzione Strade e Fognature - Direzione di servizio Strade Fognature Verde pubblico - Direzione di servizio Giardini, parchi pubblici, verde stradale, vivaio Verde pubblico - Vivaio comunale Servizi funerari		
		SM600	Attività Economiche			EE200 P0001 P2000 P2001 P2002 P2008 P4000 Q0004	SUAP Attività Economiche - costi generali Sviluppo economico Attività economiche - Direzione Attività economiche - Affari generali Commercio Altri mercati e posteggi su area pubblica Sportello Unico Attività Produttive - Direzione Occupazione suolo pubblico		
		SM700	Ambiente ed Energia			E0001 O6000 O6001 P3000 P3001	Interventi di tutela ambientale ed animale Ambiente - Direzione di servizio Ambiente Controllo attività esternalizzate - Direzione Servizio igiene urbana		
DV000	Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	DV000	Direzione - Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie			B0006 EE101 I0000 I0006 I5000 I5002 I5010 I5011 P0003 P0005 P0006 00000	Controllo Strategico e di Gestione Contrasto evasione erariale Risorse economiche e finanziarie - Direzione Ufficio coord. amm.vo e contab. Servizio finanziario e tributi - Direzione Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio ICI, COSAP TARSU e altri tributi Rapporti con le Aziende speciali A.T.O. - Servizio Idrico Integrato A.T.O. - Gestione Rifiuti Entrate conto capitale		
		SV200	Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale			B0008 EV200 I5003 I5005 I5006 I5008	Affari internazionali Direzione di servizio Ragioneria - Contabilità finanziaria Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz Ragioneria - Entrate e spese Ragioneria-Uff. liquidaz. collab. e professionisti		

Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)
DK000	Dipartimento Lavori Pubblici, Finanza di Progetto e Partenariati	DK000	Direzione - Dipartimento Lavori Pubblici, Finanza di Progetto e Partenariati			EO000 I0005 NL002	Lavori pubblici - Direzione Ufficio Gestione Impianti termici Project Financing		
		SK600	Edilizia Scolastica e Sportiva, Programmi Complessi			EF801 N0000 N0002 NM000	Edilizia Sportiva Lavori pubblici - Direzione Lavori pubblici - Gestione amministrativa edilizia Programmi complessi - direzione di servizio		
		SK700	Edilizia Pubblica			NB002 NP000	Manutenzione straordinaria edilizia - reparto manutenzioni Edilizia Pubblica - direzione di servizio		
		SK800	Gestione Patrimonio Immobiliare			E0007 EC201 M5001 M5002 M5003 M5004 M5021 M5041 Q6000 Q6001 Q6002 Q6003 Q6004 Q6005 Q6006 Q6007	Unità di progetto conversione PEEP LL.PP. inerenti attività esternalizzate Attività sportive - Direzione di servizio Bagni marini Centri sportivi in economia Centri sportivi in concessione Bagni diurni Centri sportivi in conc. - piscine Gestione e Controllo Demanio e patrimonio immobiliare - Direzione di servizio Unità Gestione Patrimonio Immobiliare Costi generali di funzionamento uffici Unità Affari Immobiliari Immobiliare - Ufficio casa Acquisizioni e vendite P.O. Espropri Demanio Marittimo		
		SK900	Coordinamento alle Attività di Supporto ed Edilizia Scolastica Scuole Superiori			NL000	Coordinamento amministrativo		
DW000	Dipartimento Scuola, Educazione, Promozione Turistica, Cultura e Sport	DW000	Direzione di Dipartimento Scuola, Educazione, Promozione Turistica, Cultura e Sport			M0000 M0001 M0002 M0003 M0004 L2002 L2007	Cultura - Direzione Attività culturali - Affari generali Cappella Civica Gestione Contributi e Sostegni economici Gestione Sale Espositive Condizione giovanile Poli aggregazione giovanile - PAG		

Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)
DW000	Dipartimento Scuola, Educazione, Promozione Turistica, Cultura e Sport	SW500	Scuola ed Educazione			L0000	Educazione, Università e ricerca - Direzione		
						L0001	Piano della formazione		
						L0002	Università e ricerca		
L0003	Trasporto scolastico								
L0004	Scuola e Progetti Educativi								
L1000	Servizi educativi integrati infanzia, giov e fam.								
L1001	Servizi educativi per la prima infanzia								
L1002	Scuole dell'infanzia comunali								
L1040	Mensa scolastica - costi generali								
L1041	Mensa scolastica - materne statali								
L1042	Mensa scolastica elementari								
L1043	Mensa scolastica medie								
L1044	Mensa scolastica - materne comunali								
L1045	Mensa scolastica asili nido								
L2000	Ricreatori e condizione giovanile - Direzione di servizio								
L2001	Ricreatori e Giovani								
L2003	Istruzione								
L2004	Servizio integrativo scolastico								
L2005	Centri estivi								
L2030	Istruzione secondaria								
L2041	Mensa scolastica: servizio integrativo scolastico								
L2051	Mensa scolastica: centri estivi								
						L9001	Servizi educativi per la prima infanzia - COVID	01/01/2020	
						L9002	Scuole dell'infanzia comunali - COVID		
						L9003	Ricreatori e Giovani - COVID		
		SW600	Musei e Biblioteche			EG200	Museo Arte Moderna Revoltella, Musei Civici - costi generali		
						M1000	Musei di storia ed arte - Direzione di servizio		
						M1005	Musei di storia ed arte		
						M1006	Civico museo teatrale Schmidl		
						M1007	Museo storico di guerra		
						M1011	Castello di S. Giusto		
						M1051	Musei di storia ed arte - non ril. IVA		
						M2000	Museo Revoltella - Direzione di servizio		
						M2001	Museo Revoltella		
						M2002	Gestione attività Auditorium		
						M2003	Grandi mostre temporanee		
						M3000	Biblioteca civica - Direzione di servizio		
						M3001	Biblioteca civica		
						M3002	Servizio Bibliotecario Urbano		
						M3003	Museo Sveviano		
						M3005	Museo Joyceiano		
						M3006	Museo Petrarchesco-Piccolomineo		
						M4000	Istituzioni scientifiche - Direzione di servizio		
		M4002	Istituzioni scientifiche						
		M4003	Istituzioni scientifiche-non rilevanti iva						
		M4021	Istituzioni scientifiche - orto botanico						
		SW700	Promozione Turistica, Eventi Culturali e Sportivi			EG400	Promozione e Progetti Culturali - costi generali		
						EG401	Attività culturali varie		
						EG402	Gestione contributi		
						EG403	Coordinamento eventi		
						M5005	Manifestazioni estive		
						P0002	Turismo		

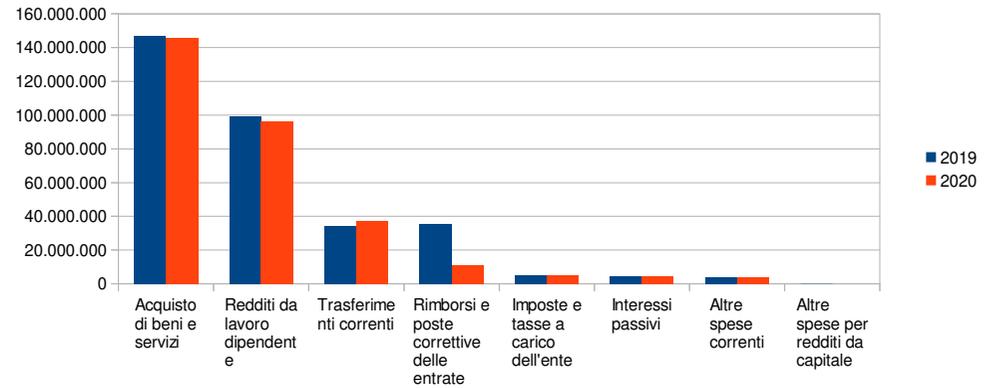
Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)		
DU000	Dipartimento Innovazione e Servizi Generali	DU000	Direzione - Innovazione e Servizi Generali			B5000	Servizio Comunicazione - ex Direzione di servizio				
						B5001	Ufficio Relazioni con il Pubblico				
						B5002	Infopoint				
						B5003	Infomagiovani				
						B5004	Trieste Città Digitale				
						E0000	Affari Generali e istituzionali - Direzione				
						E0002	Archivio Generale				
						E0003	Protocollo				
						E0004	Notifiche				
						E0005	Servizi generali				
						EC000	Servizi di Amministrazione - costi generali				
						Q2000	Gestione amministrativa sistemi informativi				
Q2001	Coordinamento tecnico										
Q2002	Laboratorio informatico										
Q2003	Sistema Informativo Territoriale										
Q2004	Risorse gestione di calcolo centrali										
Q2005	Gestione Intranet e Telesorveglianza										
Q2006	Sistemi di telecomunicazione										
SU500	Appalti e Contratti					E0006	Ufficio Contratti				
						I0002	Ufficio Gestione Appalti di Servizi				
						I0003	Ufficio Servizi in Economia				
						I0004	Ufficio Economato				
SU600	Servizi Demografici					Q5000	Servizi demografici - Direzione di servizio				
						Q5001	Stato civile				
						Q5002	Anagrafe				
						Q5003	Leva e pensioni				
						Q5004	Elettorale				
						Q5005	Decentramento e Centri civici				
						Q5041	Elettorale - commissione elettorale circondariale				
						Q5051	Decentramento - organi istituzionali				
						Q5060	Gestione amministrativa statistica e toponomastica				
						Q5061	Statistica				
						Q5062	Toponomastica				
						DZ000	Dipartimento Polizia Locale, Sicurezza e Protezione Civile			DZ000	Direzione - Dipartimento Polizia Locale, Sicurezza e Protezione Civile
H1000	Polizia Locale - Direzione di servizio										
H1001	Polizia Locale - Servizio operativo										
H1002	Servizi di settore non di polizia locale										
SZ300	Servizio Protezione Civile e Servizio Amministrativo (della Polizia Locale)							ED200	Direzione di servizio		
								ED201	Costi generali del Servizio Operativo		
								EE002	Gestione Parco Veicoli		
								H0002	Gestione autoparco polizia locale		
								P2003	Mercati - servizi amministrativi		
								P2004	Mercato ortofrutticolo all'ingrosso		
								P2005	Mercato ittico		
								P2006	Mercato coperto e rionali		
								P2007	Mercato alla Stazione - Silos		
								P2009	Mercati coperti di v. Carducci e B.go S. Sergio		
Q0003	Ufficio comunale di protezione civile										
Q0005	Squadra volontari antincendio boschivo										

Codice Dip	Dipartimento	Cod. Centro di Costo	Centro di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)	Codice Centro Elementare	Centro Elementare di Costo	Inizio (in corso d'anno)	Fine (in corso d'anno)
AT000	Direzione Generale e Risorse Umane	AT000	Direzione Generale e Risorse Umane			B0000 B0002 B0003 B0004 B0005 B0007 B4001 B4005 B4013 B4016 B4018 B4022 B4026 B4031 B4032 B4033 B4034 B4035 B4036 B4037 B4038 B4039 B4040 B4041 B4042 B4043 B4044 B4045 B4046 B4047 C0000 C0001 C0002 EA201 Q0000 S0000	Servizi di segreteria generale - Direzione di Area Traduzioni Organi istituzionali Uffici del Consiglio Albo pretorio Organizzazione, Valutazione e coord. amm.vo Consiglio comunale Presidenza del Consiglio comunale Gruppo consiliare Popolo della Libertà Gruppo consiliare Misto Gruppo consiliare Lega Nord Gruppo consiliare Lista Civica Dipiazza Gruppo cons. Partito Democratico (ex DL - La Margherita) Gruppo consiliare "Un'altra Trieste" (da 29 settembre 2010) (ex Sulli) Gruppo consiliare "Futuro e Libertà per l'Italia" Open FVG (ex 'Sinistra Ecologia e Libertà') Federazione della Sinistra Italia dei Valori Libertà Civica Cittadini Trieste Cambia con Cosolini Lista Civica Trieste 5 Stelle Forza Italia Lista Civica Indipendente Lista Civica Lobianco Impegno Civico Cannataro con Trieste e per Trieste Trieste Popolare Trieste Adesso Fratelli d'Italia - Alleanza Nazionale Cittadini (ex 'Insieme per Trieste Cosolini Sindaco') Verdi PSI Cosolini Sindaco Gabinetto del Sindaco - Direzione Gabinetto del Sindaco - Segreterie particolari Ufficio stampa Ufficio Immagine Servizi di Direzione Generale - Direzione Segretario generale		
		ST100	Risorse Umane			B0001 B4003 B4029 F0000 F0001 F0002 F0003 F0004 F0005 F0006 F0007 I0020	Ufficio procedimenti disciplinari Commissione pari opportunità Consulta immigrati Risorse umane e formazione Concorsi e Assunzioni Cessazioni dal servizio Emolumenti Personale - Gestione giuridica Ufficio Relazioni Sindacali Formazione risorse umane Progetti speciali risorse umane Delega alle pari opportunità		
		ST200	Servizio Prevenzione e Protezione sui Luoghi di Lavoro			ED300 N0001	Direzione di servizio Prevenzione e protezione sui luoghi di lavoro		
AA000		SA400	Avvocatura Civica			B2001	Avvocatura		

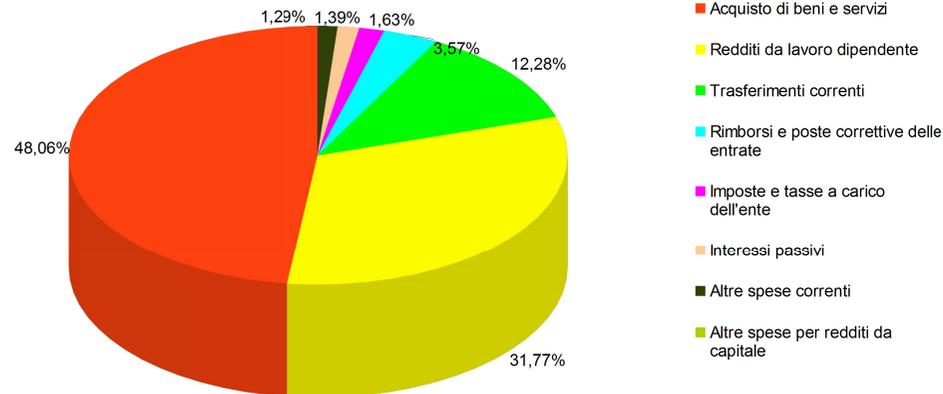
### Analisi Finanziaria - Impegni di parte corrente anno 2020

FATTORI PRODUTTIVI TOTALE ENTE	2019	2020	Differenza in termini assoluti	Variazione percentuale
Acquisto di beni e servizi	147.179.731	145.706.249	-1.473.483	-1,00%
Redditi da lavoro dipendente	99.376.419	96.338.756	-3.037.663	-3,06%
Trasferimenti correnti	34.096.221	37.246.135	3.149.914	9,24%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	35.515.476	10.828.393	-24.687.084	-69,51%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.964.358	4.941.523	-22.835	-0,46%
Interessi passivi	4.498.722	4.217.456	-281.266	-6,25%
Altre spese correnti	3.572.614	3.922.665	350.052	9,80%
Altre spese per redditi da capitale	81.830	0	-81.830	n.d.
<b>TOTALE COMPLESSIVO (parte corrente)</b>	<b>329.285.372</b>	<b>303.201.177</b>	<b>-26.084.195</b>	<b>-7,92%</b>

### Impegni di parte corrente anno 2019/2020



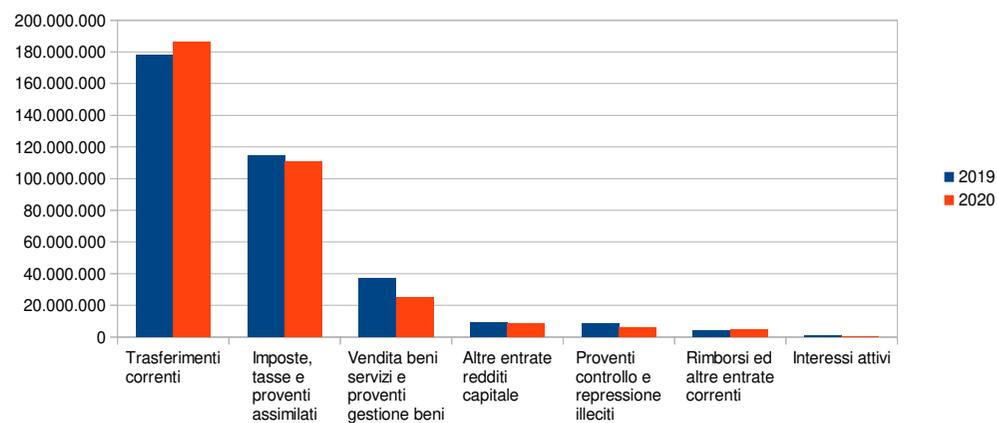
### Distribuzione percentuale anno 2020



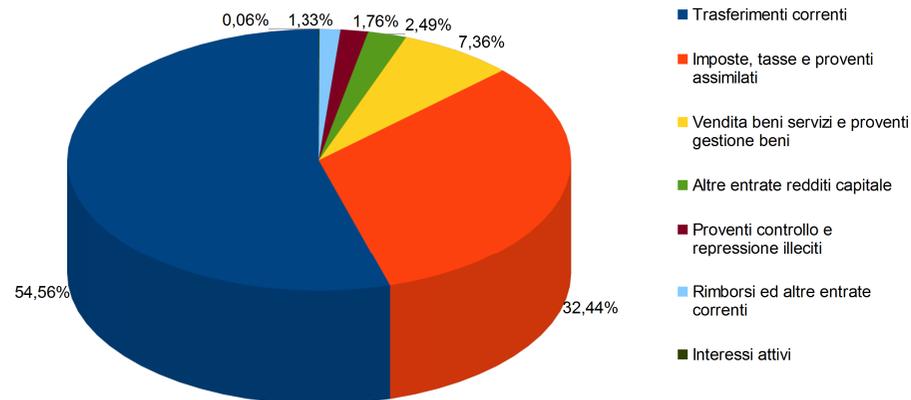
### Analisi Finanziaria - Accertamenti di parte corrente anno 2020

ENTRATE PER TIPOLOGIA TOTALE ENTE	2019	2020	Differenza in termini assoluti	Variazione percentuale
Trasferimenti correnti	178.086.953	186.467.837	8.380.884	4,71%
Imposte, tasse e proventi assimilati	114.615.175	110.852.795	-3.762.380	-3,28%
Vendita beni servizi e proventi gestione beni	37.366.790	25.148.601	-12.218.190	-32,70%
Altre entrate redditi capitale	9.010.182	8.501.309	-508.874	-5,65%
Proventi controllo e repressione illeciti	8.488.574	6.030.136	-2.458.438	-28,96%
Rimborsi ed altre entrate correnti	4.131.025	4.550.807	419.781	10,16%
Interessi attivi	708.432	189.507	-518.924	-73,25%
<b>TOTALE COMPLESSIVO (parte corrente)</b>	<b>352.407.132</b>	<b>341.740.990</b>	<b>-10.666.141</b>	<b>-3,03%</b>

Accertamenti di parte corrente anni 2019-20

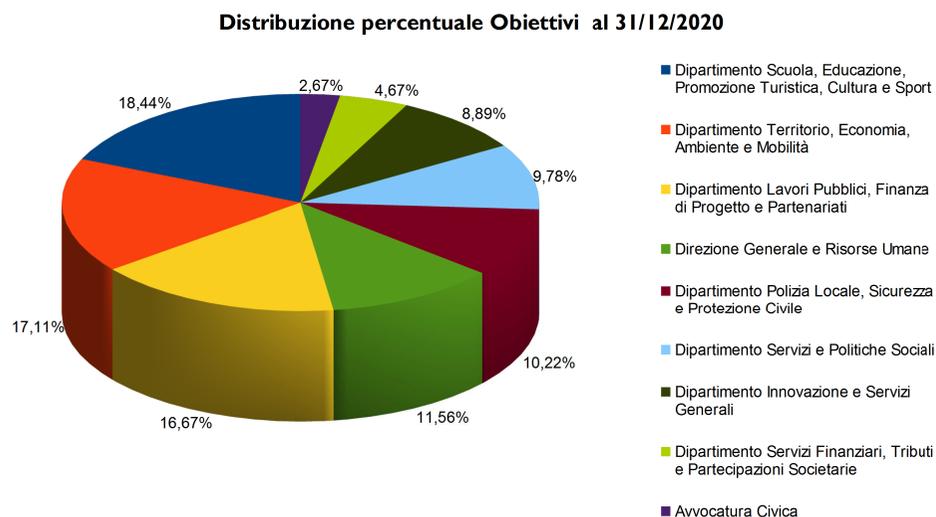


Distribuzione percentuale anno 2020

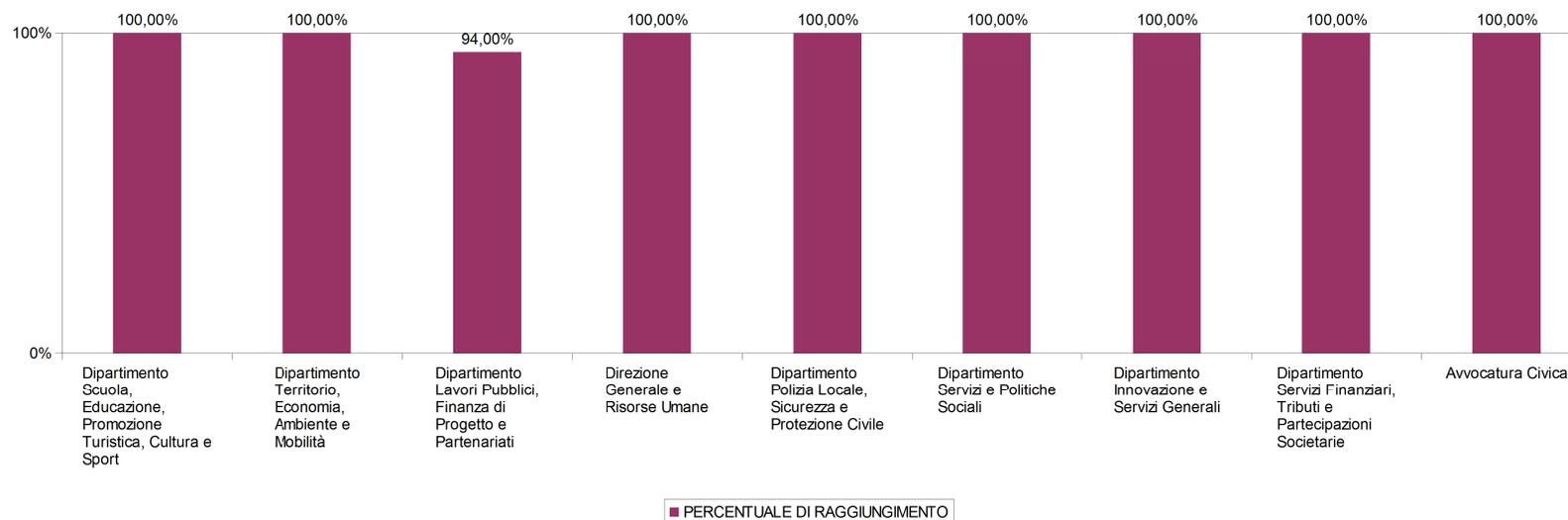


## OBIETTIVI 2020 COMUNE DI TRIESTE

DIPARTIMENTI ESISTENTI AL 31/12/20	PERCENTUALE DI RAGGIUNGIMENTO	NUMERO OBIETTIVI
Dipartimento Scuola, Educazione, Promozione Turistica, Cultura e Sport	100%	83
Dipartimento Territorio, Economia, Ambiente e Mobilità	100%	77
Dipartimento Lavori Pubblici, Finanza di Progetto e Partenariati	94%	75
Direzione Generale e Risorse Umane	100%	52
Dipartimento Polizia Locale, Sicurezza e Protezione Civile	100%	46
Dipartimento Servizi e Politiche Sociali	100%	44
Dipartimento Innovazione e Servizi Generali	100%	40
Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	100%	21
Avvocatura Civica	100%	12
<b>TOTALE OBIETTIVI ENTE</b>	<b>99,68%</b>	<b>450</b>



### Percentuale di raggiungimento Obiettivi al 31/12/2020



Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2020